

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員



基金主持人



北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	68,767,000	632,112	925,000	-292,888	-31.66	34,804,072	35,751,000	-946,928	-2.65
其他業務收入	68,767,000	632,112	925,000	-292,888	-31.66	34,804,072	35,751,000	-946,928	-2.65
其他補助收入	54,778,000					29,258,000	27,834,000	1,424,000	5.12
雜項業務收入	13,989,000	632,112	925,000	-292,888	-31.66	5,546,072	7,917,000	-2,370,928	-29.95
業務成本與費用	130,152,000	7,574,298	10,577,000	-3,002,702	-28.39	66,941,668	82,007,000	-15,065,332	-18.37
業務費用	72,995,000	3,956,116	6,728,000	-2,771,884	-41.20	32,552,453	43,804,000	-11,251,547	-25.69
業務費用	72,995,000	3,956,116	6,728,000	-2,771,884	-41.20	32,552,453	43,804,000	-11,251,547	-25.69
管理及總務費用	56,775,000	3,571,842	3,835,000	-263,158	-6.86	34,241,447	38,000,000	-3,758,553	-9.89
管理費用及總務費	56,775,000	3,571,842	3,835,000	-263,158	-6.86	34,241,447	38,000,000	-3,758,553	-9.89
研究發展及訓練費用	382,000	46,340	14,000	32,340	231.00	147,768	203,000	-55,232	-27.21
訓練費用	382,000	46,340	14,000	32,340	231.00	147,768	203,000	-55,232	-27.21
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	-6,942,186	-9,652,000	2,709,814	-28.08	-32,137,596	-46,256,000	14,118,404	-30.52
業務外收入	18,596,000	904,411	1,508,000	-603,589	-40.03	9,245,857	10,806,000	-1,560,143	-14.44
財務收入	500,000	316,125		316,125	--	1,472,586	250,000	1,222,586	489.03
利息收入	500,000	316,125		316,125	--	1,472,586	250,000	1,222,586	489.03
其他業務外收入	18,096,000	588,286	1,508,000	-919,714	-60.99	7,773,271	10,556,000	-2,782,729	-26.36
租賃收入	18,096,000	584,928	1,508,000	-923,072	-61.21	7,664,678	10,556,000	-2,891,322	-27.39
違規罰款收入		-4,228		-4,228	--	16,000		16,000	--
雜項收入		7,586		7,586	--	92,593		92,593	--
業務外費用	1,455,000	-695	212,000	-212,695	--	430,210	937,000	-506,790	-54.09
其他業務外費用	1,455,000	-695	212,000	-212,695	--	430,210	937,000	-506,790	-54.09
雜項費用	1,455,000	-695	212,000	-212,695	--	430,210	937,000	-506,790	-54.09
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	905,106	1,296,000	-390,894	-30.16	8,815,647	9,869,000	-1,053,353	-10.67
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	-6,037,080	-8,356,000	2,318,920	-27.75	-23,321,949	-36,387,000	13,065,051	-35.91

北基農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明
中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	438,100,000					32,815,881		32,815,881	--
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	438,100,000					32,815,881		32,815,881	--

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年7月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」32,815,881元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 雜項業務收入：實際數5,546,072元，預算數7,917,000元，主要係因渠道及搭排使用費收入案件數較預期少，致收入數較預算數少。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數32,552,453元，預算數43,804,000元。主要係土地改良物折舊提列數較預算數少，致費用較預算數減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數34,241,447元，預算數38,000,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數147,768元，預算數203,000元。主要係本處113年度辦理國內環境教育採外包方式所致，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-32,137,596元，預算數-46,256,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數1,472,586元，預算數250,000元。主要係定期存款到期，致利息收入實收數較預算數增加。

其他業務外收入：

1. 租賃收入：實際數7,664,678元，預算數10,556,000元，主要係租屋率降低，致收入較預算數為減少。

2. 違規罰款收入：實際數16,000元，預算數0元，主要係淡水正德段705地號等4筆土地違約金，實收數較預算數增加。

3. 雜項收入：實際數92,593元，預算數0元，主要係因112年淡水區米蘭段267-14地號使用補償金收入，實收數較預算數增加。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數：430,210元，預算數937,000元。主要係本年度無災害，致實際支出費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數：8,815,647元，預算數9,869,000元。主要係因業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-23,321,949元，預算數-36,387,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,426,627,828	100.00	負債	34,528,887	2.42
流動資產	246,545,573	17.28	流動負債	279,637	0.02
現金	71,430,073	5.01	應付款項	279,637	0.02
銀行存款	71,330,073	5.00	應付代收款	198,839	0.01
零用及週轉金	100,000	0.01	應付保險給付	80,798	0.01
流動金融資產	175,000,000	12.27	長期負債	28,383,046	1.99
其他金融資產－流動	175,000,000	12.27	長期債務	28,383,046	1.99
應收款項	115,500	0.01	應計退休金負債	28,383,046	1.99
應收收益	115,500	0.01	其他負債	5,866,204	0.41
投資、長期應收款、貸墊款及準	28,383,046	1.99	什項負債	5,866,204	0.41
準備金	28,383,046	1.99	存入保證金	5,685,324	0.40
退休及離職準備金	28,383,046	1.99	應付保管款	180,880	0.01
不動產、廠房及設備	1,150,717,903	80.66	淨值	1,392,098,941	97.58
土地	647,164,035	45.36	基金	833,360,591	58.41
土地	647,164,035	45.36	基金	833,360,591	58.41
土地改良物	316,976,698	22.22	基金	833,360,591	58.41
土地改良物	1,210,020,613	84.82	公積	1,076,652	0.08
累計折舊－土地改良物	-893,043,915	-62.60	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	155,029,441	10.87	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,167,152	13.89	累積餘絀	-118,367,148	-8.30
累計折舊－房屋及建築	-43,137,711	-3.02	累積短絀	-118,367,148	-8.30
機械及設備	1,331,876	0.09	累積短絀	-118,367,148	-8.30
機械及設備	2,796,027	0.20	淨值其他項目	676,028,846	47.39
累計折舊－機械及設備	-1,464,151	-0.10	累積其他綜合餘絀	676,028,846	47.39

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	1,221,592	0.09	未實現重估增值	676,028,846	47.39
交通及運輸設備	1,999,280	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-777,688	-0.05			
什項設備	2,470,085	0.17			
什項設備	4,677,542	0.33			
累計折舊－什項設備	-2,207,457	-0.15			
購建中固定資產	26,524,176	1.86			
未完工程	26,524,176	1.86			
無形資產	981,306	0.07			
無形資產	981,306	0.07			
電腦軟體	981,306	0.07			
合計	1,426,627,828	100.00	合計	1,426,627,828	100.00

北基農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減（－）			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	31,498,555	54,025,000			85,523,555	61,472,755	29,172,321		29,172,321	47.46	-32,300,434	-52.54	主要係跨年度工程目前陸續估驗計價請款所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	61,472,755	29,172,321		29,172,321	47.46	-32,300,434	-52.54		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	59,707,755	28,008,747		28,008,747	46.91	-31,699,008	-53.09		
房屋及建築				100,000	100,000	100,000	98,700		98,700	98.70	-1,300	-1.30		
機械及設備		525,000		-48,000	477,000	217,000	423,449		423,449	195.14	206,449	95.14	主要係未完工程-機械設備-遠端監視系統建置部份請款。113年度資訊安全架構共同導入作業案配合事項伺服器採購-伺服器	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000	37,800		37,800	94.50	-2,200	-5.50	主要係檔案設備需求，規劃辦理中。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
什項設備				1,408,000	1,408,000	1,408,000	603,625		603,625	42.87	-804,375	-57.13		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	61,472,755	29,172,321		29,172,321	47.46	-32,300,434	-52.54		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	59,707,755	28,008,747		28,008,747	46.91	-31,699,008	-53.09		
房屋及建築				100,000	100,000	100,000	98,700		98,700	98.70	-1,300	-1.30		
機械及設備		525,000		-48,000	477,000	217,000	423,449		423,449	195.14	206,449	95.14		
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000	37,800		37,800	94.50	-2,200	-5.50		
什項設備				1,408,000	1,408,000	1,408,000	603,625		603,625	42.87	-804,375	-57.13		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	61,472,755	29,172,321		29,172,321	47.46	-32,300,434	-52.54		

北基農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國113年7月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計 數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				781,850.00	375,000.00	406,850.00	108.49
		累計數				4,541,578.00	3,725,000.00	816,578.00	21.92
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	- 548.53	0.05	- 1,097,060.00	142,681.00	200,000.00	- 57,319.00	- 28.66
		累計數	1.78	0.55	323.64	1,319,137.00	2,200,000.00	- 880,863.00	- 40.04
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	13,579.50	500.00	2,715.90	511,020.00	25,000.00	486,020.00	1,944.08
		累計數	72,013.00	3,500.00	2,057.51	2,674,077.00	175,000.00	2,499,077.00	1,428.04
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	470.00	300.00	156.67	73,652.00	80,000.00	- 6,348.00	- 7.94
		累計數	673.00	2,300.00	29.26	262,732.00	580,000.00	- 317,268.00	- 54.70
構造物維護	座	本月數	2.00	0.20	1,000.00	54,497.00	70,000.00	- 15,503.00	- 22.15
		累計數	32.00	2.20	1,454.55	285,632.00	770,000.00	- 484,368.00	- 62.90
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	20.28	16.00	126.75	12,168,000.00	8,960,000.00	3,208,000.00	35.80
		累計數	104.26	116.00	89.88	62,313,000.00	64,960,000.00	- 2,647,000.00	- 4.07
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,168,227.00	4,065,000.00	2,103,227.00	51.74
		累計數				26,880,744.00	30,815,000.00	- 3,934,256.00	- 12.77
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.65	0.60	108.33	6,168,227.00	3,225,000.00	2,943,227.00	91.26
		累計數	3.01	4.60	65.43	25,653,574.00	24,725,000.00	928,574.00	3.76
構造物更新改善	座	本月數	-	0.40	-	-	840,000.00	- 840,000.00	- 100.00
		累計數	1.00	2.90	34.48	1,227,170.00	6,090,000.00	- 4,862,830.00	- 79.85